

Centrálny depozitár cenných papierov SR, a.s. k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

Účtovná závierka
zostavená podľa slovenských právnych predpisov
k 31. decembru 2017

IČO		3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

- Spoločnosť Centrálny depozitár cenných papierov SR, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 12.11.1992 a do Obchodného registra bola zapísaná 22.12.1992 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sa, vložka č. 493/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- evidencia majiteľov zaknihovaných cenných papierov na účtoch majiteľov a údajov o cenných papieroch na klientských účtoch členov v rozsahu ustanovenom zákonom o cenných papieroch
- evidencia zmien na účtoch majiteľov v rozsahu ustanovenom zákonom o cenných papieroch a na klientských účtoch členov
- evidencia údajov, ktoré sa týkajú zaknihovaných cenných papierov a imobilizovaných cenných papierov v rozsahu ustanovenom zákonom o cenných papieroch
- prideľovanie, zmeny a rušenie ISIN
- poskytovanie služieb členom centrálného depozitára, emitentom cenných papierov, burze cenných papierov, zahraničnej burze cenných papierov spojené s činnosťami podľa písmen a) až e) a podľa § 99 ods. 4 písm. a) a písm. f) zákona o cenných papieroch
- zabezpečovanie a organizovanie systému pre technické spracovanie údajov vedenia evidencie podľa písm. a) až d) a podľa § 104 ods. 2 písm. a) až c) zákona o cenných papieroch
- vedenie zoznamov akcionárov pri listinných akciách na meno
- evidencia ďalších údajov, ak to ustanovuje zákon o cenných papieroch alebo osobitný zákon
- zabezpečovanie splácania menovitej hodnoty cenných papierov a vyplácanie výnosov z cenných papierov po uplynutí doby ich splatnosti, ako aj ďalšie s tým súvisiace činnosti na žiadosť emitenta
- zabezpečovanie iných činností súvisiacich s činnosťou centrálného depozitára podľa zákona o cenných papieroch
- zriaďovať a viesť držiteľské účty pre členov
- evidovať zaknihované cenné papiere a imobilizované cenné papiere v registroch emitentov
- zabezpečovať zúčtovanie a vyrovnanie burzových obchodov s finančnými nástrojmi a zúčtovanie a vyrovnanie obchodov s finančnými nástrojmi na žiadosť klienta alebo organizátora mnohostranného obchodného systému, zabezpečovaním zúčtovania a vyrovnania takýchto obchodov sa rozumie organizovanie a prevádzkovanie systému zúčtovania a vyrovnania obchodov s finančnými nástrojmi (ďalej len "systém vyrovnania") pre aspoň troch účastníkov systému vyrovnania
- evidovať zmeny na držiteľských účtoch
- zriaďovať a viesť účet majiteľa pre centrálného depozitára a zabezpečovať s tým súvisiace služby
- vykonávať správu finančných nástrojov na účet klienta vo vzťahu k zahraničným prevoditeľným cenným papierom
- zriaďovať účet u zahraničnej právnickej osoby s obdobným predmetom činnosti ako centrálny depozitár, u zahraničnej banky alebo zahraničného obchodníka s cennými papiermi a poskytovať s tým súvisiace služby; tento účet sa spravuje právnym poriadkom, na základe ktorého bola zriadená zahraničná právnická osoba, zahraničná banka alebo zahraničný obchodník s cennými papiermi, ktorý tento účet centrálnemu depozitáru zriadil, a vedenie údajov o majiteľovi cenného papiera sa spravuje právnym poriadkom Slovenskej republiky
- evidovať zaknihované zahraničné cenné papiere vydané alebo vydávané Európskou centrálnou bankou alebo Európskou centrálnou bankou v súčinnosti s Národnou bankou Slovenska, ako aj zabezpečovať s tým súvisiace činnosti a služby centrálného depozitára; vedenie tejto evidencie sa spravuje týmto zákonom, osobitnými predpismi, prevádzkovým poriadkom centrálného depozitára a zmluvou uzavretou medzi centrálnym depozitárom a Európskou centrálnou bankou alebo medzi centrálnym depozitárom a Národnou bankou Slovenska.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>1</td><td>3</td><td>3</td><td>8</td><td>9</td><td>7</td><td>6</td></tr></table>								3	1	3	3	8	9	7	6		
3	1	3	3	8	9	7	6											
DIČ	<table><tr><td>2</td><td>0</td></tr></table>	2	0	<table><tr><td>2</td><td>0</td></tr></table>	2	0	<table><tr><td>3</td><td>1</td></tr></table>	3	1	<table><tr><td>2</td><td>8</td></tr></table>	2	8	<table><tr><td>3</td><td>3</td></tr></table>	3	3			
2	0																	
2	0																	
3	1																	
2	8																	
3	3																	

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	69	73
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	67	76
	6	7

4. Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky

Do veľkostnej skupiny veľká účtovná jednotka patrí taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	28 460 233	28 523 194	Áno
Čistý obrat celkom	8 481 877	8 537 018	Áno
Počet zamestnancov	69	73	Áno

Účtovná jednotka spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **veľká účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č. MF/23377/2014-74).

5. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

6. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

7. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného akcionára spoločnosti 22. júna 2017.

8. Schválenie audítora

Rozhodnutím jediného akcionára spoločnosti zo dňa 24. augusta 2017 schválilo spoločnosť ACCEPT AUDIT & CONSULTING, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

IČO	<table><tr><td>3</td><td>1</td><td>3</td><td>3</td><td>8</td><td>9</td><td>7</td><td>6</td></tr></table>									3	1	3	3	8	9	7	6
3	1	3	3	8	9	7	6										
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3							

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**Bežné účtovné obdobie**

Predstavenstvo:

Predseda: Ing. Martin Wiedermann od 26.10.2015

Podpredseda: Ing. Ľudmila Boboková od 03.02.2015

Člen: Ing. Tomáš Novanský od 29.2.2016

Dozorná rada:

Predseda: Ing. Igor Lichnovský od 3.9.2015

Člen: Ing. Ivan Gránsky od 3.9.2015

Člen: JUDr. Katarína Malíková od 21.08.2015

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Predstavenstvo:

Predseda: Ing. Martin Wiedermann od 26.10.2015

Podpredseda: Ing. Ľudmila Boboková od 03.02.2015

Člen: Ing. Tomáš Novanský od 29.2.2016

Dozorná rada:

Predseda: Ing. Igor Lichnovský od 3.9.2015

Člen: Ing. Ivan Gránsky od 3.9.2015

Člen: JUDr. Katarína Malíková od 21.08.2015

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

- Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2017:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Burza cenných papierov v Bratislave, a.s.	10 489 304	100	100	-
Spolu	10 489 304	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

- Materská spoločnosť Burza cenných papierov v Bratislave, a.s. v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2017.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách nižšie.

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6		
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	9 519 365	17 429	-	-	4 146 119	-	13 682 913	
Prírastky	-	-	-	-	-	600 122	-	600 122	
Úbytky	-	202 344	-	-	-	-	-	202 344	
Presuny	-	4 613 541	-	-	-	-4 613 541	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	13 930 562	17 429	-	-	132 700	-	14 080 691	
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	8 938 801	5 384	-	-	-	-	8 944 185	
Prírastky	-	617 586	1 743	-	-	-	-	619 329	
Úbytky	-	202 344	-	-	-	-	-	202 344	
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	9 354 043	7 127	-	-	-	-	9 361 170	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	580 564	12 045	-	-	4 146 119	-	4 738 728	
Stav na konci účtovného obdobia	-	4 576 519	10 302	-	-	132 700	-	4 719 521	

V roku 2017 bol do dlhodobého nehmotného majetku zaradený majetok v sume 4 613 541 €. Z toho 4 608 137 € tvorila investícia Migrácia CDCP do platobného systému EU Target – T2S, sumu 4 354 € tvorilo technické zhodnotenie licenčných služieb na počítačový softvér a 1 050 € rozšírenie ekonomického SW SPIN. Úbytok nehmotného majetku tvorí vyradený nepoužívaný Informačný systém SPOZUS v sume 202 344 € s nulovou zostatkovou cenou. Na úcte obstarania dlhodobého nehmotného majetku je zostatok k 31.12.2017 v sume 132 700 €. Pozostáva z položiek súvisiacich s projektom digitalizácie v celkovej sume 87 700 € a analýzy rozsahu nutných úprav implementácie nového typu JSA v rámci T2S.

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6		
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	9 048 195	17 429	-	-	3 876 459	-	12 942 083
Prírastky	-	510 750	-	-	-	790 410	-	1 301 160
Úbytky	-	39 580	-	-	-	520 750	-	560 330
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	9 519 365	17 429	-	-	4 146 119	-	13 682 913
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	8 787 674	3 641	-	-	-	-	8 791 315
Prírastky	-	190 707	1 743	-	-	-	-	192 450
Úbytky	-	39 580	-	-	-	-	-	39 580
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	8 938 801	5 384	-	-	-	-	8 944 185
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	260 521	13 788	-	-	3 876 459	-	4 150 768
Stav na konci účtovného obdobia	-	580 564	12 045	-	-	4 146 119	-	4 738 728

V roku 2016 bol do dlhodobého nehmotného majetku zaradený majetok v sume 510 750 €. Z toho 201 494 € tvorilo technické zhodnotenie používaných software-ov (SW): 180 000 € informačného systému SPOZUS, 12 886 € aplikačného programového vybavenia a 8 608 € ekonomického SW SPIN. Nakúpený SW v celkovej sume 309 256 € pozostával z položiek: 296 473 € - systém eSDP a eLCP, licencie na Datacenter SA v hodnote 9 054 € a licencie na ESET pre 140 PC v sume 3 729 €. Vyradený bol nepoužívaný SW v celkovej sume 39 580 € s nulovou zostatkovou cenou. Na účte obstarania dlhodobého nehmotného majetku sú evidované prevažne položky súvisiace s rozpracovaným SW „Migrácia CD SR do T2S“ v celkovej sume 4 146 119 €.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3
IČO	3	1	3	3	8	9	7	6		

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov	Bežné účtovné obdobie				Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
					hnutelných vecí	základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 521	3 753 701	1 801 116	-	-	126 557	22 125	-	6 135 020	
Prírastky	-	-	-	-	-	-	103 754	-	103 754	
Úbytky	-	24 977	80 116	-	-	32 107	-	-	137 200	
Presuny	-	86 658	37 073	-	-	864	-124 595	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	431 521	3 815 382	1 758 073	-	-	95 314	1 284	-	6 101 574	
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 521	2 287 626	1 759 997	-	-	4 316	-	-	4 051 939	
Prírastky	-	103 720	19 143	-	-	2 336	-	-	125 199	
Úbytky	-	24 977	80 116	-	-	-	-	-	105 093	
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	2 366 369	1 699 024	-	-	6 652	-	-	4 072 045	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 521	1 466 075	41 119	-	-	122 241	22 125	-	2 083 081	
Stav na konci účtovného obdobia	431 521	1 449 013	59 049	-	-	88 662	1 284	-	2 029 529	

V roku 2017 sa realizovala rekonštrukcia sídla spoločnosti na ul. 29. augusta v sume 86 658,00 €. Zvýšenie hodnoty dlhodobého hmotného majetku spôsobilo zaradenie 2 ks klimatizačných jednotiek v sume 31 547 €, inventár v sume 2 680 €, dochádzkový systém WEGA LH so vstupnou cenou 2 845 € a ostatný DHM v sume 864 €. V roku 2017 bola znížená hodnota administratívnej budovy o 24. 977 € v dôsledku demontáže nefunkčných klimatizačných jednotiek, predaný bol náhradný zdroj elektrickej energie v Soblahove (31.423 €), zamestnancom boli predané umelecké diela v celkovej vstupnej sume 32 107 € a v rámci opravy a rekonštrukcie administratívnej budovy bol vyradený starý inventár. Na účte obstarania dlhodobého hmotného majetku je zostatok k 31.12.2017 v sume 1 284 €. Položky súvisia so začatými investíciami v rámci druhej časti rekonštrukcie.

DIČ	3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8
DIČ	3	3	3	3	3	3	3	3

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	a	Pozemky	b	Stavby	c	Samostatné hnuteľné veci a súbory	d	Pestovateľské celky trvalých porastov	e	Základné stádo a ťažné zvieratá	f	Ostatný DHM	g	Obstarávaný DHM	h	Poskytnuté preddávky na DHM	i	Spolu	j
Prvotné ocenenie																			
Stav na začiatku účtovného obdobia		431 521	3 753 701	1 917 412	-	-	-	-	-	-	-	131 069	-	-	-	-	-	-	6 233 703
Prírastky		-	-	27 981	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50 106	-	-	-	-	78 087
Úbytky		-	-	144 277	-	-	-	-	-	-	-	4 512	-	27 981	-	-	-	-	176 770
Presuny		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia		431 521	3 753 701	1 801 116	-	-	-	-	-	-	-	126 557	-	22 125	-	-	-	-	6 135 020
Oprávky																			
Stav na začiatku účtovného obdobia		-	2 193 783	1 890 415	-	-	-	-	-	-	-	6 524	-	-	-	-	-	-	4 090 722
Prírastky		-	93 843	13 858	-	-	-	-	-	-	-	2 304	-	-	-	-	-	-	110 005
Úbytky		-	-	144 276	-	-	-	-	-	-	-	4 512	-	-	-	-	-	-	148 788
Presuny		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia		-	2 287 626	1 759 997	-	-	-	-	-	-	-	4 316	-	-	-	-	-	-	4 051 939
Opravné položky																			
Stav na začiatku účtovného obdobia		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota																			
Stav na začiatku účtovného obdobia		431 521	1 559 918	26 997	-	-	-	-	-	-	-	124 545	-	-	-	-	-	-	2 142 981
Stav na konci účtovného obdobia		431 521	1 466 075	41 119	-	-	-	-	-	-	-	122 241	-	22 125	-	-	-	-	2 083 081

V roku 2016 boli do dlhodobého hmotného majetku zaradené 2 kusy hardware-u určené na zálohovanie dát PowerVault v celkovej sume 27 981 €. Úbytok dlhodobého hmotného majetku v sume 144 276 € tvorili: vyradený inventár v sume 15 108 €, osobný automobil Peugeot v sume obstarania 11 976 €, poškodené elektronické zariadenia v dôsledku havárie klimatizačných jednotiek v serverovni v sume 47 494 € a nepoužívaný lis a skartovač vo výške 69 698 €. V sume 4 512 € bolo vyradené z evidencie technické zhodnotenie prenajatých priestorov registratúry lis Mickiewiczovej ulici z dôvodu skončenia nájmu. Na účte obstarania dlhodobého hmotného majetku bola k 31.12.2016 evidovaná projektová dokumentácia a čiastočná rekonštrukcia budovy sídla spoločnosti na ulici 29. augusta 1/A v sume 22 125 €.

IČO	<table><tr><td>3</td><td>1</td><td>3</td><td>3</td><td>8</td><td>9</td><td>7</td><td>6</td></tr></table>									3	1	3	3	8	9	7	6
3	1	3	3	8	9	7	6										
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3							

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený nižšie.

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
A.N.N.A	1	1	151 270	-	1 239
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
<i>Spoločné podniky</i>					
<i>Prídružené podniky</i>					
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					1 239

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
A.N.N.A	1	1	151 270	-	1 239
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
<i>Spoločné podniky</i>					
<i>Prídružené podniky</i>					
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					1 239

Spoločnosť je členom v medzinárodnej číslovacej agentúre A.N.N.A. (Association of National Numbering Agencies, srl.). Hodnota akcie vyplývajúcej z členstva v medzinárodnej číslovacej agentúre A.N.N.A. (Association of National Numbering Agencies, srl.) bola vyčíslená v obstarávacej cene,

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

Spoločnosť neidentifikovala rozdiel medzi reálnou hodnotou a obstarávacou cenou v bežnom a tiež v predchádzajúcom účtovnom období.

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

6. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav opravnej položky k 1.1.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	6 249 106	5 742 729	4 856 096	1 152 706	5 983 033
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Pohľadávky spolu	6 249 106	5 742 729	4 856 096	1 152 706	5 983 033

- Opravná položka na pokles hodnoty pohľadávok sa tvorí vtedy, keď existuje objektívny dôkaz, že Spoločnosť nebude schopná vymôcť všetky splatné sumy podľa pôvodných podmienok splatnosti.
- Spoločnosť nemá žiadne pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.
- Pohľadávka z titulu dane z príjmu k 31.12.2017 predstavovala čiastku 152 181 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>1</td><td>3</td><td>3</td><td>8</td><td>9</td><td>7</td><td>6</td></tr></table>									3	1	3	3	8	9	7	6
3	1	3	3	8	9	7	6										
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3							

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	7 052 979	6 727 774	4 421 643	3 110 003	6 249 106
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Pohľadávky spolu	7 052 979	6 727 774	4 421 643	3 110 003	6 249 106

- Opravná položka na pokles hodnoty pohľadávok sa tvorí vtedy, keď existuje objektívny dôkaz, že Spoločnosť nebude schopná vymôcť všetky splatné sumy podľa pôvodných podmienok splatnosti.
- Spoločnosť nemá žiadne pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou formou zabezpečenia.
- Pohľadávka z titulu dane z príjmu k 31.12.2016 predstavovala čiastku 88 345 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	486 153	-	486 153
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	23 774	-	23 774
Dlhodobé pohľadávky spolu	509 927	-	509 927
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 885 268	3 532 135	9 417 403
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	144 866	-	144 866
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	152 524	-	152 524
Iné pohľadávky	30 759	-	30 759
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 213 417	3 532 135	9 745 552

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>1</td><td>3</td><td>3</td><td>8</td><td>9</td><td>7</td><td>6</td></tr></table>									3	1	3	3	8	9	7	6
3	1	3	3	8	9	7	6										
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3							

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	485 887	-	485 887
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	34 642	-	34 642
Dlhodobé pohľadávky spolu	520 529	-	520 529
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 717 111	4 893 030	9 610 141
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	118 092	-	118 092
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	88 592	-	88 592
Iné pohľadávky	36 232	-	36 232
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 960 027	4 893 030	9 853 057

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>1</td><td>3</td><td>3</td><td>8</td><td>9</td><td>7</td><td>6</td></tr></table>									3	1	3	3	8	9	7	6		
3	1	3	3	8	9	7	6												
DIČ	<table><tr><td>2</td><td>0</td></tr></table>	2	0	<table><tr><td>2</td><td>0</td></tr></table>	2	0	<table><tr><td>3</td><td>1</td></tr></table>	3	1	<table><tr><td>2</td><td>8</td></tr></table>	2	8	<table><tr><td>3</td><td>3</td></tr></table>	3	3				
2	0																		
2	0																		
3	1																		
2	8																		
3	3																		

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem termínovaného vkladu vo výške 15 279 652 EUR.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	20 981	19 068
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	929 742	2 067 027
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	15 279 652	14 276 602
Peniaze na ceste	238	97
Spolu	16 230 613	16 362 794

10. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 436	3 140
Predplatné	1 436	3 140
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	30 213	37 941
Poistenie	16 126	16 075
Poplatky za servis a podporu software	11 344	14 773
Predplatné	-	4 000
Poplatky za platobné karty	1 844	2 022
Plyn	19	22
Ostatné	-	1 049
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	880	-
	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	14 920	11 984
Výnosové úroky	14 920	11 984
Spolu	46 569	53 065

IČO	<table><tr><td>3</td><td>1</td><td>3</td><td>3</td><td>8</td><td>9</td><td>7</td><td>6</td></tr></table>									3	1	3	3	8	9	7	6
3	1	3	3	8	9	7	6										
DIC	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3							

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti Q.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Ostatné rezervy dlhodobé					
Súdne spory	18 339 327	1 828 603	1 930 000	991 825	17 246 105
Odmeny	166 568	-	-	-	166 568
Odmeny za súdne spory	644 645	800 000	63 377	-	1 381 268
Rezerva na odchodné	13 328	10 026	3 079	-	20 275
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	19 163 868	2 638 629	1 996 456	991 825	18 814 216
Krátkodobé rezervy, z toho:	197 324	215 952	190 456	6 868	215 952
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	51 914	68 456	49 417	2 497	68 456
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	-	-	-	-	-
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	51 914	68 456	49 417	2 497	68 456
Ostatné rezervy krátkodobé					
Nevýhodné zmluvy	-	-	-	-	-
Nevýhodne servisné zmluvy	-	-	-	-	-
Ostatné daňovo neuznané	84 769	85 564	84 769	-	85 564
Odmeny pracovníkom	50 643	61 932	46 272	4 371	61 932
Pokuty a penále	-	-	-	-	-
Iné	9 998	-	9 998	-	-
Nevyfakturované dodávky majetku	-	-	-	-	-
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	145 410	147 496	141 039	4 371	147 496

Spoločnosť v roku 2017 uzatvorila Dohodu o urovnaní so spoločnosťou CENTINE, s.r.o., v ktorej sa dohodli konkrétne kroky a vzájomné vyrovnanie. Vzhľadom k uvedenej skutočnosti, bola časť rezervy použitá na vyrovnanie, zvyšná časť bola zrušená, prípad je uzavretý.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>1</td><td>3</td><td>3</td><td>8</td><td>9</td><td>7</td><td>6</td></tr></table>									3	1	3	3	8	9	7	6
3	1	3	3	8	9	7	6										
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3							

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1. 1. 2016 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2016 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	15 217 267	8 715 046	41 298	4 727 146	19 163 869
Ostatné rezervy dlhodobé					
Súdne spory	14 347 259	8 715 046	-	4 722 978	18 339 327
Odmeny	166 568	-	-	-	166 568
Odmeny za súdne spory	685 943	-	41 298	-	644 645
Rezerva na odchodné	17 497	-	-	4 168	13 329
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	15 217 267	8 715 046	41 298	4 727 146	19 163 869
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 971 296	197 324	880 455	3 096 419	197 324
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	42 546	51 914	42 409	137	51 914
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	-	-	5 578	-	-
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	42 546	51 914	47 987	137	51 914
Ostatné rezervy krátkodobé					
Nevýhodne servisné zmluvy	3 747 308	-	715 490	3 031 818	-
Nenýhodné servisné zmluvy	46 038	-	-	46 038	-
Ostatné daňovo neuznané	77 095	84 769	77 095	-	84 769
Odmeny pracovníkom	58 308	50 643	39 882	18 426	50 643
Pokuty a penále	-	-	-	-	-
Iné	-	9 998	-	-	9 998
Nevyfakturované dodávky majetku	-	-	-	-	-
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	3 928 750	145 410	832 468	3 096 282	145 410

Spoločnosť v roku 2016 uzatvorila Dohodu o urovnaní so spoločnosťou Goldman Systems, a.s., v ktorej sa dohodli konkrétne kroky a vzájomné vyrovnanie. Vzhľadom k uvedenej skutočnosti, bola časť rezervy použitá na vyrovnanie, zvyšná časť bola zrušená, prípad je uzavretý.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO		3	1	3	3	8	9	7	6
DIC	2	0	2	0	3	1	2	8	3

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	147 515	146 695
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	5 883	5 063
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	141 632	141 632
Krátkodobé záväzky spolu	1 230 241	1 403 651
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 212 258	1 403 096
Záväzky po lehote splatnosti	17 983	555

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>1</td><td>3</td><td>3</td><td>8</td><td>9</td><td>7</td><td>6</td></tr></table>								3	1	3	3	8	9	7	6		
3	1	3	3	8	9	7	6											
DIČ	<table><tr><td>2</td><td>0</td></tr></table>	2	0	<table><tr><td>2</td><td>0</td></tr></table>	2	0	<table><tr><td>3</td><td>1</td></tr></table>	3	1	<table><tr><td>2</td><td>8</td></tr></table>	2	8	<table><tr><td>3</td><td>3</td></tr></table>	3	3			
2	0																	
2	0																	
3	1																	
2	8																	
3	3																	

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-5 078 118	-5 331 163
– zdaniteľné	-5 751 581	-6 021 241
	673 463	690 078
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-18 990 630	-18 339 327
– zdaniteľné	-18 990 630	-18 339 327
	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	5 054 437	5 517 439
Uplatnená daňová pohľadávka	1 092 577	1 158 662
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-66 085	-233 585
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	141 427	141 632
Zmena odloženého daňového záväzku	-204	-296
Zaúčtovaná ako náklad	-204	-296
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Iné	-	-

IČO	<table><tr><td>3</td><td>1</td><td>3</td><td>3</td><td>8</td><td>9</td><td>7</td><td>6</td></tr></table>									3	1	3	3	8	9	7	6
3	1	3	3	8	9	7	6										
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3							

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 063	3 417
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 390	7 656
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 390	7 656
Čerpanie sociálneho fondu	6 570	6 010
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 883	5 063

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	2 835	2 227
Úroky z TV splatné v roku 2016	2 835	2 227
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	8 640	15 120
SW prefakturovaný MH – Apl. progr. vybavenie - ECP	-	-
SW prefakturovaný MH – Poplatkový modul	8 640	15 120
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	15 280	90 394
SW prefakturovaný MH – Apl. progr. vybavenie – ECP	-	14 889
SW prefakturovaný MH – Poplatkový modul	6 480	6 480
SW prefakturovaný MH - SPOZUS	-	63 000
CD 125 Vedenie kódu (obnovenie) LEI kódu	8 800	6 025
Spolu	23 920	105 514

- Dlhodobé výnosy budúcich období v čiastke 8 640 EUR boli ovplyvnené refakturáciou výdavkov MH na Poplatkový modul.
- Refaktúrácia výdavkov bola realizovaná na základe „Rámcovej zmluvy o spolupráci pri technickom a prevádzkovom zabezpečení prevodu zaknihovaných cenných papierov z účtov majiteľov vedených v evidencii CDCP na MH“.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (Služby)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	7 936 927	7 957 505
v rámci EÚ	531 375	568 771
mimo EÚ	13 575	10 742
Spolu	8 481 877	8 537 018

- Tržby za vlastné výkony podľa jednotlivých služieb sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Vedenie účtu majiteľa CP	3 303 745	3 558 314
Evidenčné služby emitentom zaknihovaných CP	2 898 210	2 426 402
Obchodné služby emitentom listinných CP	1 266 035	1 339 116
Výpisy z účtu – RMS (Poznámka O)	483	83 766
Zmena osoby majiteľa prevod/prechod FNM (Poznámka O)	6 462	175 730
Evidenčné služby emitentom listinných CP	307 373	245 714
Informačné služby emitentom zaknihovaných CP	221 370	185 193
Záložné právo	138 174	162 066
Zmena osoby majiteľa prevod/prechod	141 232	144 690
Ostatné služby RMS (Poznámka O)	51	20 595
Využívanie IS členmi	-	2 000
Národná číslovacia agentúra	52 380	50 280
Informačné služby pre osoby podľa § 110	16 405	16 223
Výpisy z účtu	12 811	10 970
Informačné služby emitentom listinných CP	2 183	2 958
Obchodné služby emitentom zaknihovaných CP	-	-
Ostatné služby	114 963	113 001
Spolu	8 481 877	8 537 018

IČO	<table><tr><td>3</td><td>1</td><td>3</td><td>3</td><td>8</td><td>9</td><td>7</td><td>6</td></tr></table>									3	1	3	3	8	9	7	6
3	1	3	3	8	9	7	6										
DIC	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3							

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Prefakturácia nákladov od RMS na FNM (poznámka N)	-	-
Výnosy z odpisov IS využívaných na akciu „bezodplatný prevod“ (FNM)	21 369	21 369
Krátkodobá rezerva na chybné servisné kontrakty	-	-
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	1 313	709
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	1 283	1 909
Výnosy z odpísaných a postúpených pohľadávok	64 745	180 807
Ostatné	1 274 864	1 303 981
Finančné výnosy, z toho:	41 361	70 366
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	50	11
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	18	11
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	41 311	70 355
Úroky z bežných účtov	112	99
Úroky z krátkodobých terminovaných vkladov	40 520	69 381
Úroky z poskytnutých pôžičiek	679	875
Výnosy z dlhodobého finančného majetku – ANNA/GIAM	-	-
Ostatné finančné výnosy	-	-
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:	-	-
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	-	-

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIC	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky auditorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	8 481 877	8 537 018
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	8 481 877	8 537 018

IČO	<table><tr><td>3</td><td>1</td><td>3</td><td>3</td><td>8</td><td>9</td><td>7</td><td>6</td></tr></table>									3	1	3	3	8	9	7	6		
3	1	3	3	8	9	7	6												
DIC	<table><tr><td>2</td><td>0</td></tr></table>	2	0	<table><tr><td>2</td><td>0</td></tr></table>	2	0	<table><tr><td>3</td><td>1</td></tr></table>	3	1	<table><tr><td>2</td><td>8</td></tr></table>	2	8	<table><tr><td>3</td><td>3</td></tr></table>	3	3				
2	0																		
2	0																		
3	1																		
2	8																		
3	3																		

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**4. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 703 926	3 389 931
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	8 830	9 297
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 830	8 367
Iné uisťovacie auditorské služby	-	930
 Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	 3 695 096	 3 380 634
Servisné práce	911 228	1 064 893
Údržba programového vybavenia	609 423	308 995
Expertízy a analýzy	1 250	15 412
Služby za spracovanie poštových poukazov "U"	64 632	70 967
Archívne služby Soblahov	-	160 320
PR služby	21 599	42 138
Poštovné	45 950	37 647
Bezpečnostné služby a upratovanie	84 675	78 343
Právne služby	45 716	76 841
Prekladateľská činnosť	9 171	5 449
Daňové a ekonomické poradenstvo	7 966	8 367
Nájomné	162 507	81 743
Opravy a údržba	226 500	28 530
Telekomunikácie	27 742	32 185
Cestovné	20 360	23 649
Náklady na reprezentáciu	17 003	10 333
Drobný nehmotný majetok	54 982	7 007
Ostatné	1 384 392	1 327 815
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 2 340 301	 3 516 377
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	579 776	1 208 175
Ostatná rezerva na súdne spory	1 636 778	2 067 982
Poistenie zodpovednosti za škodu	40 312	40 233
Odpis pohľadávky	27 804	166 516
Nerealizované investície	-	-
Investičné rezervy a rezervy na rizikové zml.	-	-
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	32 107	-
Ostatné	23 524	33 471
 Finančné náklady, z toho:	 46 672	 38 446
Kurzové straty, z toho:	925	1 776
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	64	52
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	45 747	36 670
Bankové poplatky, poplatky VAKUP, NBS Target2	45 747	36 670
Ostatné	-	-

IČO	<table><tr><td>3</td><td>1</td><td>3</td><td>3</td><td>8</td><td>9</td><td>7</td><td>6</td></tr></table>									3	1	3	3	8	9	7	6
3	1	3	3	8	9	7	6										
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3							

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	709 943	-	100 %	564 195	-	100 %
teoretická daň	-	149 088	21 %	-	124 123	22 %
Daňovo neuznané náklady	4 297 597	902 495	127 %	10 661 312	2 238 875	315 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-4 711 934	-989 506	-139 %	-10 500 838	-2 205 176	-311 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	65 880	-	0 %	196 589	-	0 %
Umorenie daňovej straty	-	-	0 %	-	-	0 %
Zmena sadzby dane	-	-	0 %	37 293	7 831	1 %
Iné	-	-	0 %	-	-	0 %
Spolu	361 486	62 077	9 %	958 551	165 653	28 %
Splatná daň z príjmov		69 797	9 %		179 219	28 %
Odložená daň z príjmov		65 880	9 %		-196 589	-28 %
Celková daň z príjmov		135 677	18 %		-17 370	0 %

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplyvajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-44 051
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplyvajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-6 758
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	4 103 287	10 322 894
priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>1</td><td>3</td><td>3</td><td>8</td><td>9</td><td>7</td><td>6</td></tr></table>									3	1	3	3	8	9	7	6
3	1	3	3	8	9	7	6										
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3							

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	16 975	123 451
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Závazky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

Prenajatý majetok

- 5 ks kopírovacích strojov. Ročný nájom vrátane fakturácie výstupov za rok 2017 predstavuje sumu 7 526 EUR. Zmluvy sú uzatvorené na dobu 6 mesiacov s automatickou prolongáciou o jeden mesiac. Výpovedná lehota je 1 mesiac.
- 1 osobný automobil v prenájme. Prenájom za rok 2017 predstavoval sumu 9 449 EUR.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	19 151 505	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	-	-
Iné podmienené záväzky	-	-
Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	27 375 376	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	-	-
Iné podmienené záväzky	-	-

- Spoločnosť má tieto prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:
- Spoločnosť je v súčasnosti účastníkom viacerých súdnych sporov z titulu transakcií uskutočnených v minulých obdobiach v celkovej žalovanej sume 19 151 505 EUR (s príslušenstvom). Významná časť súdnych sporov prebieha dlhšie obdobie a nemusí byť o nich rozhodnuté ešte niekoľko rokov.

IČO	31338976								
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3

Konečný výsledok týchto súdnych sporov nemožno dostatočne presne odhadnúť. Konečné rozhodnutie týchto súdnych sporov v neprospech Spoločnosti môže mať nepriaznivý dopad na jej hospodársky výsledok, likviditu a schopnosť spoločnosti spĺňať zákonom stanovené požiadavky (limity) týkajúce sa jej činnosti a nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti. Za týchto okolností môže byť potrebné dodatočné financovanie a podpora zo strany vlastníka a konečného vlastníka Spoločnosti.

- Spoločnosť vytvorila k 31.12.2017 rezervy na riziká vyplývajúce zo súdnych sporov vo výške 17 246 105 EUR. Odhad pravdepodobnej straty uskutočnený vedením Spoločnosti vychádzal z dostupných informácií o stave týchto súdnych sporov, z poradenstva externých právnych poradcov a interného posúdenia pravdepodobného výsledku súdnych sporov. Vedenie Spoločnosti vypracovalo odhad rezerv len v prípadoch, u ktorých očakáva pravdepodobnú stratu pre Spoločnosť. Spoločnosť eviduje aj spory, pri ktorých pravdepodobnosť resp. výšku straty nemožno v tomto štádiu určiť ani odhadnúť. Konečný výsledok súdnych sporov sa môže od odhadov líšiť a tento rozdiel môže byť významný.
- Pri súdnych sporoch, pri ktorých spoločnosť predpokladá, že budú rozhodnuté v prospech Spoločnosti, Spoločnosť vytvorila rezervu na podielovú odmenu v prospech externých právnych zástupcov vo výške 1 381 267 EUR.
- Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 33 450 EUR (v roku 2016: 30 600 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 21 798 EUR (v roku 2016: 19 916 EUR).

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2017 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov (v roku 2016: žiadne).

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
A						
Peňažné príjmy	116 163	21 798	-	-	-	-
	172 633	19 916	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	4 237	321	-	-	-	-
	6 116	40	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté úvery	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIC	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

- Burza cenných papierov v Bratislave, a.s. (ďalej len „BCPB“)
- MH Manažment, a.s. (ďalej len „MH Man“) - Fond národného majetku Slovenskej republiky bol zrušený Zákonom 375/2015 o zrušení Fondu národného majetku Slovenskej republiky a o zmene a doplnení niektorých zákonov zo dňa 12.novembra 2015
- Ministerstvo financií SR („MF SR“)
- DLHOPIS, o.c.p., a.s. („DLHOPIS“)
- Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s.
- SHIFT, a.s.
- Slovak Investment Holding, a.s.

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti a dcérskych spoločností) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d
MF SR – Predaj služieb	03	1 421 871	1 369 232
MH Man– Ostatné výnosy z hosp. činnosti	11	1 256 008	1 233 140
MH Man – Výpis z účtu (Poznámka H1)	03	483	83 766
MH Man – Prevod CP (Poznámka H1)	03	6 462	93 545
MH Man – Odpisy programového vybavenia akcia „bezodplatný prevod“	11	21 369	21 369
MH Man – Výber údajov (Poznámka H1)	03	51	20 595
MH Man – Predaj služieb	03	38 955	21 251
DLHOPIS – Predaj služieb	03	6 577	198 786
DLHOPIS – Ostatné výnosy z hosp. činnosti	11	-	-
Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s.	03	69	272
SHIFT, a.s.	03	355	377
Slovak Investment Holding, a.s.	03	827	420

Transakcie s materskou spoločnosťou a dcérskymi spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d
BCPB – Nákup služieb	01	113 170	138 648
BCPB – Predaj služieb	03	16 241	17 769
BCPB – Ostatné výnosy z hosp. činnosti	11	-	664

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>1</td><td>3</td><td>3</td><td>8</td><td>9</td><td>7</td><td>6</td></tr></table>									3	1	3	3	8	9	7	6
3	1	3	3	8	9	7	6										
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3							

Vysvetlivky:**Kód druhu obchodu Druh obchodu:**

01	Kúpa
02	Predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	Licencia
06	Transfer
07	know –how
08	úver, pôžička
09	Výpomoc
10	Záruka
11	iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	144 866	118 092
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-
Príjmy budúcich období	-	-
Náklady budúcich období	-	-
Poskytnuté pôžičky	-	-
Aktíva spolu	144 866	118 092
Závazky z obchodného styku	97 906	117 702
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	-	-
Nevyfakturované dodávky	-	-
Rezervy	-	-
Výnosy budúcich období	-	-
Výdavky budúcich období	-	-
Prijaté pôžičky	-	-
Pasíva spolu	97 906	117 702

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>1</td><td>3</td><td>3</td><td>8</td><td>9</td><td>7</td><td>6</td></tr></table>									3	1	3	3	8	9	7	6
3	1	3	3	8	9	7	6										
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3							

O. AKCIA BEZODPLATNÝ PREVOD CENNÝCH PAPIEROV Z ÚČTOV MAJITEĽOV CENNÝCH PAPIEROV NA MH MAN

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy		
MH Man - Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (poznámka G2)	1 256 008	1 233 140
MH Man - Výpis z účtu (Poznámka H1)	483	83 766
MH Man - Prevod CP (Poznámka H1)	6 462	93 545
MH Man - Odpisy programového vybavenia akcia „bezodplatný prevod“	21 369	21 369
MH Man - Výber údajov (Poznámka H1)	51	20 595
Výnosy spolu	1 284 373	1 452 415
Náklady		
Ostatné služby RMS	-	-
MH Man - Odpisy programového vybavenia akcia „bezodplatný prevod“	21 369	21 369
Prenájom	-	-
Licencia ORACLE	-	-
Náklady spolu	21 369	21 369

- V r. 2017 bola realizovaná prefaktúracia služieb DLHOPIS na MH Man cez účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (účet 648) bez vplyvu na výsledok hospodárenia v čiastke 1 256 008 EUR. V roku 2016 bola prefaktúracia nákladov RMS na MH Man realizovaná taktiež bez vplyvu na výsledok hospodárenia v čiastke 1 233 140 EUR.
- Súvzťažne so zaúčtovaním nákladov vo forme odpisov programového vybavenia prefinancovaného MH Man (FNM) zaúčtovala v príslušnej výške výnos tak, aby sa zabezpečil nulový dopad na hospodársky výsledok bežného roka

Pohľadávky

MH Man – Príjmy v zmysle zmluvy s RMS a DLHOPIS

96 591

116 631

Pohľadávky spolu

96 591

116 631

Závazky

DLHOPIS – Výdavky v zmysle zmluvy s DPHOPISom

96 591

116 631

Závazky spolu

96 591

116 631

- V súlade so zákonom č. 160/2009 Z. z. bolo umožnené fyzickým osobám bezodplatne previesť nimi vlastnené zaknihované cenné papiere na účet majiteľa MH Man a MH Man je povinný uhradiť poplatky spojené s registráciou prevodu.
- MH Man je v súlade so zákonom č. 92/1991 Zb. v znení neskorších predpisov povinný zaplatiť poplatky spojené s evidenciou cenných papierov za kalendárny rok, v ktorom došlo k prevodu cenných papierov a za dva kalendárne roky predchádzajúce tomuto roku a s registráciou prevodu v tejto evidencii.
- Na základe zmluvy medzi Spoločnosťou a MH Man uhrádza MH Man všetky náklady spojené s prevodom zaknihovaných cenných papierov z účtu fyzických osôb na MH Man.

IČO	<table><tr><td>3</td><td>1</td><td>3</td><td>3</td><td>8</td><td>9</td><td>7</td><td>6</td></tr></table>								3	1	3	3	8	9	7	6
3	1	3	3	8	9	7	6									
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3						

P. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2017 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Q. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 489 304	-	-	-	10 489 304
Základné imanie	10 489 304	-	-	-	10 489 304
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonné rezervné fondy	319 301	-	-	58 156	377 457
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	319 301	-	-	58 156	377 457
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	1 942	-	-	-	1 942
Štatutárne fondy	-	-	-	-	0
Ostatné fondy zo zisku	1 942	-	-	-	1 942
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-143	-	-	-	-143
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-143	-	-	-	-143
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-3 888 330	-	180 414	523 409	-3 545 335
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-3 888 330	-	180 414	523 409	-3 545 335
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	581 565	574 266	-	-581 565	574 266
Spolu	7 503 639	574 266	180 414	-	7 897 491

V priebehu roka 2017 CDCP zistil skutočnosť, že boli nesprávne vystavené faktúry na FO z ČR, v celkovej sume 180 414 EUR.

Faktúry boli nesprávne vystavené z dôvodu, že v čase vystavenia predmetných faktúr nemal CDCP vedomosť o vykonanej zmene podoby cenných papierov (zo zaknihovanej podoby na listinnú podobu), ktorých sa fakturácia týkala. Túto zmenu vykonal emitent zaknihovaných cenných papierov v rámci konania v obchodnom registri a teda bola zapísaná v obchodnom registri, avšak nevykonal ju v evidencii CDCP. CDCP vzhľadom na uvedené fakturoval za službu vedenia zaknihovaných cenných papierov na účte majiteľa menovanému majiteľovi cenných papierov, a to napriek tomu, že v zmysle obchodného registra už tieto cenné papiere v zaknihovanej podobe neexistovali v čase fakturácie. Predmetná služba teda nemala byť a nemá byť spoplatňovaná, keďže služba nebola vykonaná.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>1</td><td>3</td><td>3</td><td>8</td><td>9</td><td>7</td><td>6</td></tr></table>									3	1	3	3	8	9	7	6
3	1	3	3	8	9	7	6										
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3							

- Základné imanie Spoločnosti tvorí 316 akcií v nominálnej hodnote 33 194 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.
- Zisk na jednu akciu za rok 2017 je 1 817 EUR (Zisk na jednu akciu za rok 2016: 1 840 EUR).
- Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 489 304	-	-	-	10 489 304
Základné imanie	10 489 304	-	-	-	10 489 304
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonné rezervné fondy	247 063	-	-	72 238	319 301
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	247 063	-	-	72 238	319 301
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	1 942	-	-	-	1 942
Štatutárne fondy	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	1 942	-	-	-	1 942
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-143	-	-	-	-143
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-143	-	-	-	-143
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-4 538 471	-	-	650 141	-3 888 330
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-4 538 471	-	-	650 141	-3 888 330
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	722 379	581 565	-	-722 379	581 565
Spolu	6 922 074	581 565	-	-	7 503 639

Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	58 156
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	523 409
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	581 565

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>1</td><td>3</td><td>3</td><td>8</td><td>9</td><td>7</td><td>6</td></tr></table>									3	1	3	3	8	9	7	6
3	1	3	3	8	9	7	6										
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3							

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 574 266 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídelenie do rezervného fondu (10%) 57 427 EUR,
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 516 839 EUR.

S. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

- Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	EUR	EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	709 944	564 195
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	744 528	302 454
Odpis zásob	-	-
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-	-
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-266 073	-803 873
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-	-
Zmena stavu rezerv	-331 024	172 630
Zmena stavu časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-71 604	28 592
Úrokové výnosy (netto)	-41 311	-70 355
Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	46	41
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	30 062	-4 683
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-	-
Opravy minulých rokov	-	-
Ostatné položky nepeňažného charakteru	-152 608	166 516
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	621 960	355 517
Zmena pracovného kapitálu:		
Prírastok (úbytok) pohľadávok z obchodného styku	152 383	756 767
Úbytok (prírastok) zásob	-509	705
Prírastok (úbytok) záväzkov	-170 959	-297 967
Iné	-	-
Prevádzkové peňažné toky	602 875	815 022

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	EUR	EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	602 875	815 022
Zaplatené úroky	-	-
Prijaté úroky	38 376	109 114
Zaplatená daň z príjmov	-71 555	97 332
Vyplatené dividendy	-	-
Prijmy z mimoriadnych položiek	-	-
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	-	-
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	569 696	1 021 468
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-703 875	-830 516
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	2 044	4 683
Termínované vklady	-	-
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-	-
Prijaté dividendy	-	-
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-132 135	195 635
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	-	-
Prijmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-	-
Prijmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-	-
Splátky dlhodobých záväzkov	-	-
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-	-
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-132 135	195 635
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	16 362 794	16 167 200
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-46	-41
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	16 230 613	16 362 794

Poznámky Úč POD 3 - 01

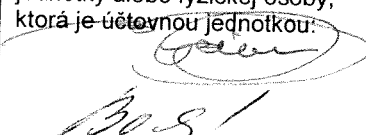
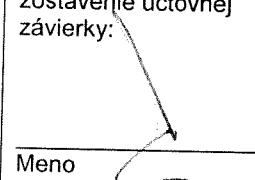
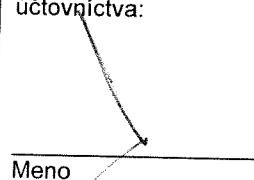
IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Zostavené dňa: 15/03/2018	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 
Schválené dňa:	Meno Funkcia Ing. Martin Wiedermann predseda predstavenstva Ing. Ľudmila Boboková podpredsedníčka predstavenstva	Meno Funkcia Ing. Pavol Vaník finančný riaditeľ	Meno Funkcia Ing. Pavol Vaník finančný riaditeľ